

# 关于贵州益佰制药股份有限公司

## 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

### 目 录

|   |     |
|---|-----|
| 一、专项说明.....                             | 1-2 |
| 二、贵州益佰制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ..... | 3   |

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京



## 关于贵州益佰制药股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中证天通[2021]证特审字第 0400004 号

贵州益佰制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“益佰制药公司”）合并及母公司财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2020 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2021 年 4 月 22 日签发了中证天通[2021]证审字第 0400009 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，益佰制药公司编制了本专项说明所附的《贵州益佰制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“情况表”）。

编制和对外披露资金占用表，并确保其真实性、合法性及完整性是益佰制药公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计益佰制药公司 2020 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对益佰制药公司实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

截至 2020 年 12 月 31 日止，益佰制药公司第一大股东及其附属企业资金占用累计余额为 0 万元，益佰制药公司子公司和联营公司及其附属企业非经营资金占用累计余额 32,114.22 万元，益佰制药公司其他关联人及其附属企业资金占用累计余额为 0 万元。具体详见本专项说明所附的资金占用表。

本专项说明仅作为益佰制药公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。为了更好地理解益佰制药公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，本专项说明所附的资金占用表应当与已审的财务报表一并阅读。

附表：贵州益佰制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：  
涂建芳

2021年4月22日



### 贵州益佰制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

报告期：2020年度

金额单位：人民币元

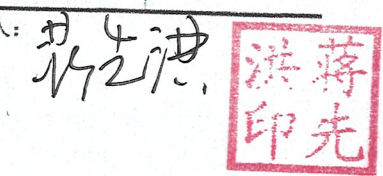
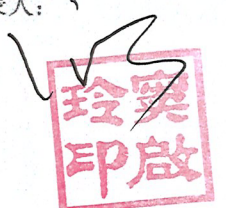
编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

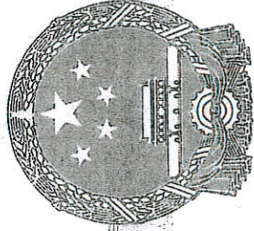
| 资金占用方名称         | 占有方与上市公司关系 | 上市公司核算会计科目 | 期初占用资金余额       | 报告期内累计占用发生金额(不含利息) | 报告期内占用资金的利息(如有) | 报告期内偿还累计发生金额   | 报告期期末占用资金余额    | 占用形成原因 | 占用性质   |
|-----------------|------------|------------|----------------|--------------------|-----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| /               | /          | /          |                |                    |                 |                |                |        |        |
| 资金往来名称          | 与上市公司的关联关系 | 上市公司核算会计科目 | 期初往来资金余额       | 报告期内累计往来发生金额(不含利息) | 报告期内往来资金的利息(如有) | 报告期内偿还累计发生金额   | 报告期期末往来资金余额    | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 贵州民族药业股份有限公司    | 子公司        | 其他应收款      | 103,193,129.21 | 600,000.00         |                 |                | 103,793,129.21 | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 云南南诏药业有限公司      | 子公司        | 其他应收款      | 16,676,859.78  | 5,581,165.40       |                 | 975,923.96     | 21,282,101.22  | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 贵州苗医药实业有限公司     | 子公司        | 其他应收款      | 603,448.00     |                    |                 |                | 603,448.00     | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 贵州益佰大健康医药股份有限公司 | 子公司        | 其他应收款      | 92,591,016.55  | 2,088,459.79       |                 | 65,263,503.15  | 29,415,973.19  | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 贵州益佰大健康医药股份有限公司 | 子公司        | 应收账款       | 812,569.82     |                    |                 | 812,569.82     |                | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 西安精湛医药科技有限公司    | 子公司        | 其他应收款      | 8,184,800.00   |                    |                 |                | 8,184,800.00   | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 爱德药业(北京)有限公司    | 孙公司        | 其他应收款      | 92,010,569.47  | 12,440,000.00      |                 | 50,011,761.44  | 54,438,808.03  | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 上海益佰医院管理有限公司    | 子公司        | 其他应收款      | 800,000.00     |                    |                 | 800,000.00     |                | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 贵州德曜医疗投资管理有限公司  | 子公司        | 其他应收款      | 3,306,000.00   |                    | 180,000.00      |                | 3,486,000.00   | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 绵阳富临医院有限公司      | 子公司        | 其他应收款      | 52,937,962.35  | 47,000,000.00      |                 |                | 99,937,962.35  | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 绵阳富临医院有限公司      | 子公司        | 应收账款       |                | 275,421.00         |                 | 275,421.00     |                | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 贵州益佰医药有限责任公司    | 参股公司       | 其他应收款      | 5,737,764.63   | 829,571.56         |                 | 6,694,514.01   |                | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 贵州益佰医药有限责任公司    | 参股公司       | 应收账款       | 3,357,693.29   | 17,424,439.32      |                 | 16,839,677.13  | 3,942,455.48   | 借支形成   | 非经营性往来 |
| 合计              |            |            | 380,211,813.10 | 86,239,057.07      | 180,000.00      | 141,673,370.51 | 325,084,677.48 | 借支形成   | 经营性往来  |
| 总计              |            |            | 380,211,813.10 | 86,239,057.07      | 180,000.00      | 141,673,370.51 | 325,084,677.48 |        |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张先云

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计业务；有资格受托办理其他业务；接受企业委托，办理下列企业审计业务：（一）年度审计业务，包括财务报表审计、审阅、其他鉴证业务等；（二）专项审计业务，包括并购重组审计、破产清算审计、司法审计等；（三）专项咨询服务，包括财务尽职调查、管理咨询、税务咨询、法律事务咨询等；（四）代理记账业务；（五）法律法规和本行业自律组织规定或认可的其他业务。

成立日期 2014年01月02日

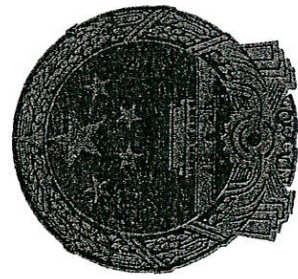
合伙期限 2014年01月02日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326



登记机关

2021年02月01日



证书序号: 0011978

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张先云

主任会计师:

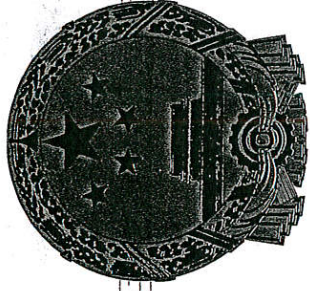
经营场所: 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000267

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期: 2013年12月16日



证书序号：000378

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

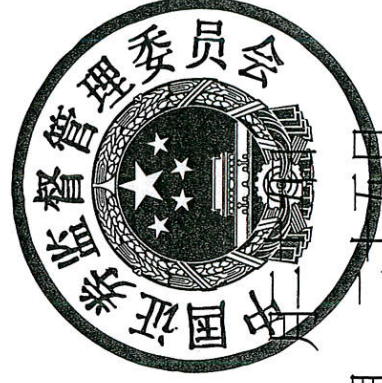
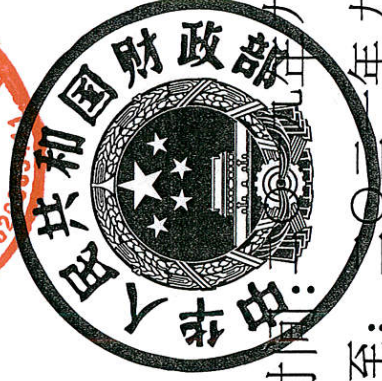
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张先云

证书号：20

发证时间：一九九九年九月二十五日

证书有效期至：一九九九年九月二十五日





姓名: 戴亮  
 Full name: 戴亮  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971年04月23日  
 Date of birth: 1971年04月23日  
 工作单位: 湖北立华有限责任会计师事务所  
 Working unit: 湖北立华有限责任会计师事务所  
 身份证号码: 422121710423357  
 Identity card No.: 422121710423357

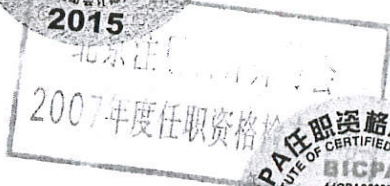
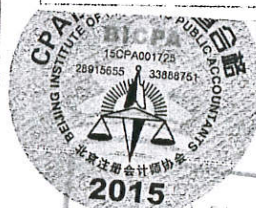


姓名: 戴亮  
 证书编号: 420000011682

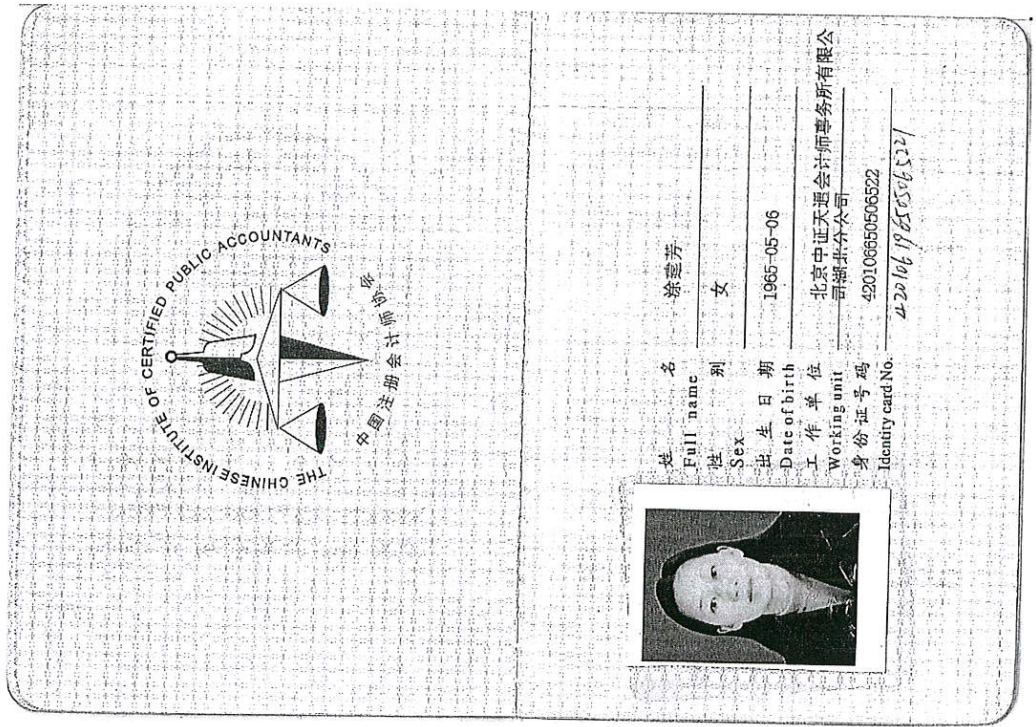
证书编号:  
 No. of Certificate 420000011682

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年10月10日  
 Date of Issuance /y /m /d







年度检验登记  
Annual Renewal Registration

涂建芳(110001620037)

2020年已通过



证书编号:  
No. of Certificate 110001620037

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2003 年 月 日



日